

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-03-12
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	WODOCIĄGI RACIBORSKIE SP. Z O.O.
Siedziba podmiotu	
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	RACIBORSKI
Gmina	RACIBÓRZ
Miejscowość	RACIBÓRZ
Adres	
Kraj	PL
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	RACIBORSKI
Gmina	RACIBÓRZ
Nazwa ulicy	1 MAJA
Numer budynku	8
Nazwa miejscowości	RACIBÓRZ

Kod pocztowy	47-400
Nazwa urzędu pocztowego	RACIBÓRZ
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	3600Z,3700Z
Identyfikator podatkowy NIP	6391894972
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000263735
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2023-01-01
Data do	2023-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
	<p>Metody wyceny:\nŚrodki trwałe i WNiP\n1) Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są w księgach w wysokości cen nabycia.\n2) Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,\n3) Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy\nczym:\na) środki trwałe o wartości jednostkowej od 1000 zł do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,\nb) pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, według stawek przewidzianych w ustawie podatku dochodowym od osób prawnych oraz stawek obniżonych uchwałą</p>

Zarządu Spółki,\nc) środki trwałe o wartości poniżej 1000 zł (niskocenne) nie są zaliczane do środków trwałych, prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowa,\nd) wartości niematerialne i prawne - programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.\n\nInwestycje długoterminowe i krótkoterminowe\n\nInwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).\n\nDługoterminowe aktywa finansowe\n\nNie występują\n\nAktywa obrotowe\n\nWycena aktywów obrotowych dokonywana była w sposób następujący:\n1) zapasy:\na) materiały wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, \nb) rozchód materiałów dokonywany jest przy zastosowaniu zasady \npierwsze przyszło - pierwsze wyszło\ - FIFO.\n2) należności, roszczenia i zobowiązania:\na) w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,\nb) należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,\nc) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,\n\nNależności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

poprzedzającego dokonanie operacji. Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na zasadach określonych w art. 35b ustawy o Rachunkowości, przy czym odpisy tworzy się również na należności powyżej 6-ciu miesięcy. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

3) środki pieniężne

a) krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

b) operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

1)

dodatnie - do przychodów z operacji finansowych,\n2) ujemne - do kosztów operacji finansowych.

\n\nKapitały własne w wartości nominalnej,\nRezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,\nFundusze specjalne w wartości nominalnej.

\nWynik finansowy\nWynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady ciągłości, memoriału współmierności i ostrożnej wyceny.

\nNa wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:\n1) wynik na działalności operacyjnej\n2) wynik na operacjach finansowych,\n3) wynik na operacjach nadzwyczajnych,\n4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.\nWynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług materiałów i praw majątkowych wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego

	<p>wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p>Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od lokat bankowych i należności, a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki od zaciągniętych w BNP PARIBAS oraz ING BŚL., odsetki od kredytów inwestycyjnych, a także odsetki od zobowiązań budżetowych.</p> <p>Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. W roku obrotowym 2023 Spółka nie odnotowała zdarzeń kwalifikujących jako zyski lub straty nadzwyczajne</p>
	<p>Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady ciągłości, memoriału współmierności i ostrożnej wyceny. Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się: 1) wynik na działalności operacyjnej 2) wynik na operacjach finansowych, 3) wynik na operacjach nadzwyczajnych, 4)</p>

ustalenia wyniku finansowego

obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Wynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług materiałów i praw majątkowych wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od lokat bankowych i należności, a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki od zaciągniętych w BNP PARIBAS oraz ING BŚl., odsetki od kredytów inwestycyjnych, a także odsetki od zobowiązań budżetowych. Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi

różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. W roku obrotowym 2023 Spółka nie odnotowała zdarzeń kwalifikujących jako zyski lub straty nadzwyczajne

Wizualizacja sprawozdania

**ustalenia sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg następujących zasad: 1) sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) - sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR; 3) rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią; 4) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej; 5) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym; 6) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 7) zgodnie z zapisami w ZPR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Bilans

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	58640703.00	58385373.45	-
• Aktywa trwałe	53783910.68	52627762.65	-
•• Wartości niematerialne i prawne	302797.97	412075.79	-
••• Wartość firmy	302797.97	412075.79	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	52717509.00	51449211.95	-
••• Środki trwałe	51949460.43	47891727.89	-
•••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2533669.73	2656329.9	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42520450.94	39378810.53	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	4922634.72	3692033.94	-
•••• środki transportu	1691479.91	2014034.08	-
•••• inne środki trwałe	281225.13	150519.44	-
••• Środki trwałe w budowie	768048.57	3557484.06	-

• • Należności długoterminowe	0	0	-
• • Inwestycje długoterminowe	0	0	-
• • • Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-
• • Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	763603.71	766474.91	-
• • • Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	759826	762513	-
• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	3777.71	3961.91	-
• Aktywa obrotowe	4856792.32	5757610.80	-

•• Zapasy	284686.85	283957.75	-
••• Materiały	284686.85	283957.75	-
••• Towary	0	0	-
•• Należności krótkoterminowe	3481461.88	3757325.45	-
••• Należności od jednostek powiązanych	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek	3481461.88	3757325.45	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3168247.46	3149533.26	-
••••• - do 12 miesięcy	3168247.46	3149533.26	-

•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	250148	537304	-
•••• inne	63066.42	70488.19	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	654461.93	1488867.34	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	654461.93	1488867.34	-
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	0	0	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	654461.93	1488867.34	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	654461.93	1099748.44	-
••••• – inne środki pieniężne	0	389118.9	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	436181.66	227460.26	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	58640703.00	58385373.45	-
• Kapitał (fundusz) własny	42486371.56	41873517.60	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	36558000	36558000	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5315517.6	4997548.43	-
• • Zysk (strata) netto	612853.96	317969.17	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16154331.44	16511855.85	-
• • Rezerwy na zobowiązania	3770351.29	3802163.01	-
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44499	159900	-
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3475852.29	3392263.01	-
• • • • - długoterminowa	3206103	3063020.24	-
• • • • - krótkoterminowa	269749.29	329242.77	-

••• Pozostałe rezerwy	250000	250000	-
•••• – krótkoterminowe	250000	250000	-
•• Zobowiązania długoterminowe	2063977.6	2772670.22	-
••• Wobec pozostałych jednostek	2063977.6	2772670.22	-
•••• kredyty i pożyczki	1173250	1709364.25	-
•••• inne zobowiązania finansowe	890727.6	1063305.97	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	5527536.46	6168692.18	-
••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-

•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5382291.95	6046497.45	-
•••• kredyty i pożyczki	1146759.39	2114120	-
•••• inne zobowiązania finansowe	451790.77	430507.11	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1394988.46	1410509.8	-
••••• – do 12 miesięcy	1394988.46	1410509.8	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	1047200.11	920560.27	-
•••• z tytułu wynagrodzeń	655996.13	579272.62	-
•••• inne	685557.09	591527.65	-
••• Fundusze specjalne	145244.51	122194.73	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	4792466.09	3768330.44	-

••• Inne rozliczenia międzyokresowe	4792466.09	3768330.44	-
•••• – długoterminowe	4467716.47	3569058.52	-
•••• – krótkoterminowe	324749.62	199271.92	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38181885.39	35634312.07	-
•• Przychody netto ze sprzedaży produktów	36486035.21	34737349.46	-
•• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1622654.42	789338.77	-
•• Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	73195.76	107623.84	-

• Koszty działalności operacyjnej	37494510.77	35753589.85	-
• • Amortyzacja	3570381.89	5052070.29	-
• • Zużycie materiałów i energii	8622509.06	6815757.05	-
• • Usługi obce	5281792.92	5161793.41	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	5119613.61	4985327.7	-
• • • – podatek akcyzowy	5335	3761.11	-
• • Wynagrodzenia	11348675.33	10274040.77	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3134756.65	2989262.43	-
• • • – emerytalne	1050915.32	948249.81	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	346463.03	359917.31	-
• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	70318.28	115420.89	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	687374.62	-119277.78	-
• Pozostałe przychody operacyjne	946522.11	1243064.25	-
• • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	112094.14	-

• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64914.28	64504.97	-
• • Inne przychody operacyjne	881607.83	1066465.14	-
• Pozostałe koszty operacyjne	540818.89	334924.72	-
• • Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11206.85	0	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86945.44	72952.4	-
• • Inne koszty operacyjne	442666.6	261972.32	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1093077.84	788861.75	-
• Przychody finansowe	40736.77	30208.07	-
• • Odsetki, w tym:	40736.77	30208.07	-
• Koszty finansowe	374599.65	277406.65	-
• • Odsetki, w tym:	374599.65	277406.65	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	759214.96	541663.17	-

• Podatek dochodowy	259075	186889	-
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-112714	36805	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	612853.96	317969.17	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	41873517.6	41555548.43	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	41873517.6	41555548.43	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	36558000	36558000	-

• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	36558000	36558000	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4997548.43	4266583.47	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	317969.17	730964.96	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	317969.17	730964.96	-
• • • • – podziału zysku (ustawowo)	317969.17	730964.96	-
• • Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5315517.60	4997548.43	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	317969.17	730964.96	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	317969.17	730964.96	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	317969.17	730964.96	-
• • • • przeniesienie na kapitał zapasowy	317969.17	730964.96	-

• • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Wynik netto	612853.96	317969.17	-
• • zysk netto	612853.96	317969.17	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42486371.56	41873517.60	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	42486371.56	41873517.6	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	612853.96	317969.17	-
• • Korekty razem	4004790.35	5648440.44	-
• • • Amortyzacja	3570381.89	5052070.29	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	333862.88	247199	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11206.85	112094.14	-
• • • Zmiana stanu rezerw	-31811.72	376551.11	-
• • • Zmiana stanu zapasów	-729.1	101775.22	-
• • • Zmiana stanu należności	275863.57	-362343.68	-
• • • Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	304921.23	425073.24	-
• • • Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	818285.45	-303978.88	-
• • • Inne korekty	-1254777	0	-

• • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4617644.31	5966409.61	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
• • Wpływy	1338270.02	118766.59	-
• • • Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83493.02	118766.59	-
• • • Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-
• • • Inne wpływy inwestycyjne	1254777	0	-
• • Wydatki	4426390.12	5530737.48	-
• • • Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4426390.12	5530737.48	-
• • • Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	-

•••• w pozostałych jednostkach	0	0	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3088120.10	-5411970.89	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
•• Wpływy	502153.14	1987846.86	-
••• Kredyty i pożyczki	502153.14	1987846.86	-
•• Wydatki	2866082.76	2022559.69	-
••• Spłaty kredytów i pożyczek	2005628	831220.3	-
••• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	485855.11	913932.74	-
••• Odsetki	374599.65	277406.65	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2363929.62	-34712.83	-
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-834405.41	519725.89	-

• Środki pieniężne na początek okresu	1488867.34	969141.55	-	
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	654461.93	1488867.44	-	
• • - 0 ograniczonej możliwości dysponowania	81667.26	79195.05	-	
Dodatkowe informacje i objaśnienia				
Opis				
Opis	Informacja-dodatkowa-do-Sprawozdania-Finansowego-za-2023-rok			
Załączony plik				
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja-dodatkowa-2023.pdf			
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.				
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	759214.96		
	Rok poprzedni	541663.17		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem	Rok bieżący	Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	0	
		Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	-	

/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	0
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	314914.28
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	314914.28
	Rok poprzedni	Wartość łączna	314911.3
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	314911.30
Przychody bilansowe nie uznane za przychody podatkowe	Rok bieżący	Wartość łączna	250000
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	250000
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	1
		Punkt	5
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	250000
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	250000
		Wartość łączna	50517.46

Rozwiązane odpisy aktualizujące należności	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	50517.46
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	1
		Punkt	4
		Litera	d
	Rok poprzedni	Wartość łączna	52275.36
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	52275.36
	Rozwiązane odpisy	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			8241.72
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	12
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
		Wartość łączna	9206.09
		z zysków kapitałowych	-

aktualizujące zapasy	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	9206.09
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	6155.1
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	6155.1
	Rok poprzedni	Wartość łączna	3429.85
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	3429.85
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	467429.14
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	467429.14
		Wartość łączna	426186.06
		z zysków kapitałowych	-

podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	426186.06
Odpisy aktualizujące należności i zapasy	Rok bieżący	Wartość łączna	86945.44
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	86945.44
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	26
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	72952.4
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	72952.4
Obowiązkowe opłaty z tytułu PEFRON	Rok bieżący	Wartość łączna	255861
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	255861
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	36

	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	225495
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	225495
Składki nieobowiązkowe	Rok bieżący	Wartość łączna	6664.94
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	6664.94
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	37
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	4993.28
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	4993.28
Rok bieżący	Wartość łączna	116132.12	
	z zysków kapitałowych	-	
	z innych źródeł przychodów	116132.12	
Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	17	
	Ustęp	b	

Odsetki od rat leasingowych	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	1
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	121427.2
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	121427.2
	Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			1825.64
Rok poprzedni		Wartość łączna	1318.18
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1318.18
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1629698.64
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1629698.64
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1866100.74
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1866100.74
		Wartość łączna	122660.17

Amortyzacja bilansowa niezgodna z prawem podatkowym	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	122660.17
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	c
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	122660.17
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	122660.17
	Koszt	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			405328.9
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57
		Litera	a
		Wartość łączna	362778.55
		z zysków kapitałowych	-

niezapłaconych składek ZUS	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	362778.55	
Utworzone rezerwy na koszty awarii	Rok bieżący	Wartość łączna	250000	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	250000	
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	27	
		Litera	-	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	250000	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	250000	
Utworzone rezerwy aktuarialne	Rok bieżący	Wartość łączna	412832.05	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	412832.05	
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	27	
		Litera	-	
			Wartość łączna	514203.54

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	514203.54
Amortyzacja od środków trwałych w leasingu	Rok bieżący	Wartość łączna	377870.1
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	377870.1
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	4
		Punkt	f
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	516946.04
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	516946.04
Koszty wyżywienia uchoźców	Rok bieżący	Wartość łączna	29864.47
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	29864.47
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58

	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	69352.22
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	69352.22
Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju	Rok bieżący	Wartość łączna	939.28
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	939.28
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	14
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
Kary za zjęcie	Rok bieżący	Wartość łączna	4232.5
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	4232.5
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	16
		Ustęp	1

pasa drogowego, oraz nieterminowe wpłaty	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	22	
		Litera	-	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	0	
	Należności odpisane jako przedawnione	Rok bieżący	Wartość łączna	3008.32
z zysków kapitałowych			-	
z innych źródeł przychodów			3008.32	
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	20	
		Litera	-	
Rok poprzedni		Wartość łączna	5563.32	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	5563.32	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o		Rok bieżący	Wartość łączna	22962.85
			z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów		22862.85	

wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok poprzedni	Wartość łączna	24596.9
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	24596.9
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1177876.43
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1177876.43
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1535414.77
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1535414.77
Składki ZUS za m-c listopad i grudzień rok poprzedni	Rok bieżący	Wartość łączna	362778.55
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	362778.55
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	4
		Punkt	h
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	317974.65
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	317974.65

Opłaty - raty od umów leasingowych	Rok bieżący	Wartość łączna	485855.11
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	485855.11
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	b
		Punkt	1
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	913932.74
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	913932.74
Rozwiązane rezerwy na nagrody	Rok bieżący	Wartość łączna	329242.77
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	329242.77
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	4
		Punkt	g
		Litera	-
		Wartość łączna	297552.43
		z zysków kapitałowych	-

jubileuszowe i odprawy	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	297552.43
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	5954.95
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	5954.95
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania,	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-

w tym:	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	0
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	1363552	
	Rok poprzedni	983624	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	259075	
	Rok poprzedni	186889	

Wizualizacja sprawozdania